



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2011-10-17	215	493
Arbets- och personalutskottet	2011-10-17	204	437

oktkf20

Dnr 11.591-04

Delårsrapport per 2011-08-31

Bilagor:

Delårsrapport per 2011-08-31 (separat bilaga)
Nämndens ramökning 2011-2014
Löneöversyn 2011
Revidering investeringsbudget 2011
Revisorernas bedömning av delårsrapporten

Ärendebeskrivning

Som ett led i kommunens övergripande verksamhetsuppföljning presenteras årets andra delårsrapport (se bilaga 1). Delårsrapporten omfattar all kommunal verksamhet, nämnder och kommunala bolag ägda till minst 50 %. Det huvudsakliga syftet med delårsrapporten är att göra en prognos för hur kommunens fastställda mål (se strategisk plan och budget 2011-2013) uppnås vid årets slut. Delårsrapporten innehåller således både uppföljning av helheten (kommunstyrelsens styrkort) samt delarna (nämndernas och bolagens styrkort).

Periodresultatet för kommunkoncernen visar ett positivt resultat med 203 mkr. Av detta redovisar bolagen + 53 mkr och den skattefinansierade verksamheten (nämnder/förvaltningar) 150 mkr. Kommunens periodresultat är 83 mkr bättre än budget.

Årsprognosresultatet för kommunen visar på positivt resultat. Sammanställningen av nämndernas årsprognoser, baserat på augustiutfallet samt bedömt utfall för resterande del av året, visar på ett underskott med 7 mkr jmf med budget. Nettot av skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras bli 43 mkr bättre än budget och finansförvaltningen beräknas bli 15 mkr bättre än budgeterat. Sammantaget bedöms resultatet för 2011 att bli +70 mkr, vilket är 65 mkr bättre än budget.



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2011-10-17	215	494
Arbets- och personalutskottet	2011-10-17	204	438

oktkf20b

Tilläggsanslag driftbudget

Nämndernas förslag till förändrade ekonomiska ramar på sammanlagt 168 tkr för 2011, och 249 tkr från 2012 och framåt, se bilaga 2.

2011 års löneöversyn, tilläggsanslag Budget 2011 samt justering av kommunbidrag Strategisk Plan och Budget 2012-2014.

I förvaltningar/nämnders kommunbidrag för 2011 saknas anslag för årets löneökningar. Belopp har reserverats i kommunfullmäktiges anslag för löneöversyner. Årets löneförhandlingar är nu slutförda och avtalen löper from 1 april och ett år framåt. Lönerrevisionen innebär ökade lönekostnader under 2011 på preliminärt totalt 42 320 tkr. Fördelningen per nämnd/förvaltning framgår av bilaga 3. I beloppet ingår även kompensation för övriga kostnadsökningar, timanställda m.fl., för de förvaltningar som har dessa kostnader.

Helårseffekten av 2011 års löneökningar för år 2012 och framåt beräknas till totalt 56 428 tkr per år. Preliminära kommunbidrag för åren 2012-2014 enligt kommunfullmäktiges beslut juni 2011 baseras på 2010 års lönenivåer. Anslag för 2011 års löneökningar finns avsatt centralt och beloppet på 56 428 tkr kan utfördelas till resp. nämnd/förvaltning i samband med att kommunfullmäktige i nov 2011 tar beslut om den reviderade strategiska planen för år 2012-2014. Se bilaga 3.

Reviderad investeringbudget för 2011

Förslag till förskjutningar av investeringsprojekt presenteras i reviderad investeringsbudget för 2011 (bilaga 4). Av budgeterad investeringsvolym 2011 på 703 060 tkr bedöms att 189 432 kr inte kommer att upparbetas under året. Ej upparbetade investeringsmedel kommer att beaktas i samband med att kommunfullmäktige nov 2011 tar beslut om reviderad Strategisk Plan och budget 2012-2014.



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2011-10-17	215	495
Arbets- och personalutskottet	2011-10-17	204	439

oktkf20c

Ekonomikontoret föreslår kommunstyrelsen rekommendera kommunfullmäktige besluta att

- Godkänna delårsrapporten enligt bilaga 1.
- Bevilja nämndernas tilläggsanslag 2011 med 168 tkr enligt bilaga 2.
- Bevilja nämnder/förvaltningar tilläggsanslag i 2011 års budget för årets löneöversyn med preliminärt totalt 42 320 tkr, enligt bilaga 3. Medel anvisas från kommunfullmäktiges anslag för löneökningar.
- Tillstyrka förslaget till reviderad investeringsbudget 2011 med totalt 189 432 tkr enligt bilaga 4.
- Tilläggsanslag 2012-2014 enligt bilaga 2, helårseffekten av 2011 års löneöversyn enligt bilaga 3 samt ej upparbetade investeringsmedel 2011 enligt bilaga 4 beaktas i samband med att kommunfullmäktige nov 2011 tar beslut om reviderad Strategisk Plan och budget 2012-2014.

Arbets- och personalutskottets förslag

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår kommunstyrelsen rekommendera kommunfullmäktige besluta

- i enlighet med ekonomikontorets förslag.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med arbets- och personalutskottets förslag.



Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

Arbets- och personalutskottet

oktkf20d

Revisorernas bedömning av delårsrapporten bifogas.